

**UCHWAŁA NR XXXIII-328/2021
RADY POWIATU WOŁOMIŃSKIEGO**

z dnia 27 maja 2021 r.

w sprawie emisji obligacji komunalnych oraz zasad ich zbywania, nabywania i wykupu

Na podstawie art. 12 pkt. 8 lit. b ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 920), art. 2 pkt 5 i art. 33 pkt 2 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach (t.j. Dz.U. z 2020 r., poz. 1208 z późn. zm.), art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 oraz art. 91 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j: Dz.U. z 2021 r., poz. 305) Rada Powiatu Wołomińskiego uchwala, co następuje:

§ 1. 1. Powiat Wołomiński wyemituje obligacje komunalne na okaziciela w łącznej liczbie 16.600 (szesnaście tysięcy sześćset) sztuk o wartości nominalnej 1.000,00 PLN (jeden tysiąc złotych) każda, na łączną kwotę 16.600.000,00 PLN (szesnaście milionów sześćset tysięcy złotych).

2. Obligacje wyemitowane zostaną w 2021 roku w 8 (ośmiu) seriach:

- 1) seria A21 na kwotę 2.200.000,00 PLN,
- 2) seria B21 na kwotę 1.500.000,00 PLN,
- 3) seria C21 na kwotę 1.100.000,00 PLN,
- 4) seria D21 na kwotę 1.000.000,00 PLN,
- 5) seria E21 na kwotę 2.700.000,00 PLN,
- 6) seria F21 na kwotę 2.700.000,00 PLN,
- 7) seria G21 na kwotę 2.700.000,00 PLN,
- 8) seria H21 na kwotę 2.700.000,00 PLN.

3. Cena emisyjna jednej obligacji będzie równa 1.000,00 PLN (jeden tysiąc złotych).

4. Obligacje nie będą zabezpieczone.

§ 2. Emisja obligacji ma na celu pokrycie planowanego deficytu budżetowego w 2021 roku związanego z planowanymi wydatkami majątkowymi, a także spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, w tym na:

- 1) sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Powiatu Wołomińskiego w kwocie 11.179.707,00 zł, z tym, że środki z emisji będą wykorzystywane na współfinansowanie wydatków majątkowych Powiatu Wołomińskiego (inwestycje drogowe, administracji publicznej, oświaty, pomocy społecznej i ochrony zdrowia),
- 2) spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i wykup papierów wartościowych (obligacje) w kwocie 5.420.293,00 zł.

§ 3. 1. Emisja obligacji nastąpi poprzez propozycję nabycia skierowaną do jednego adresata.

2. Obligacje zostaną wykupione z dochodów własnych lub przychodów budżetu Powiatu Wołomińskiego. Wydatki związane z przeprowadzeniem emisji oraz wypłatą oprocentowania zostaną pokryte z dochodów własnych budżetu Powiatu Wołomińskiego.

3. Wierzytelności wynikające z obligacji nie są zabezpieczone.

§ 4. 1. Oprocentowanie obligacji będzie zmienne, równe stawce WIBOR 6M, ustalonej na dwa dni robocze przed rozpoczęciem okresu odsetkowego, powiększonej o marżę dla inwestorów.

2. Oprocentowanie ustala się i wypłaca w okresach półrocznych liczonych od daty emisji z zastrzeżeniem, że pierwszy okres odsetkowy może trwać maksymalnie dwanaście miesięcy. Odsetki za dany okres odsetkowy są wypłacane w następnym dniu po upływie okresu odsetkowego.

3. Jeżeli data wypłaty odsetek przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, to wypłata odsetek nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.

§ 5. 1. Obligacje zostaną wykupione w następujących terminach:

- 1) obligacje serii A21 zostaną wykupione w 2026 roku,
 - 2) obligacje serii B21 zostaną wykupione w 2028 roku,
 - 3) obligacje serii C21 zostaną wykupione w 2030 roku,
 - 4) obligacje serii D21 zostaną wykupione w 2031 roku,
 - 5) obligacje serii E21 zostaną wykupione w 2032 roku,
 - 6) obligacje serii F21 zostaną wykupione w 2033 roku,
 - 7) obligacje serii G21 zostaną wykupione w 2034 roku,
 - 8) obligacje serii H21 zostaną wykupione w 2035 roku.
2. Obligacje zostaną wykupione według wartości nominalnej.
3. Jeżeli data wykupu przypada na sobotę lub dzień ustawowo wolny od pracy, to wykup obligacji nastąpi w najbliższym dniu roboczym przypadającym po tym dniu.
4. Dopuszcza się możliwość nabycia przez Emitenta obligacji dowolnej serii przed terminem wykupu w celu ich umorzenia.
- § 6.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Wołomińskiego.
- § 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Powiatu Wołomińskiego

Adam Pietrzak

UZASADNIENIE

Niniejsza uchwała Rady Powiatu stanowi formalny początek i podstawę prawną procedury uruchamiania emisji obligacji. Obligacje komunalne to papiery wartościowe emitowane przez jednostkę samorządu terytorialnego. Jednostka samorządowa otrzymuje od nabywców obligacji środki pieniężne, natomiast sama jest zobowiązana do zapłaty obligatariuszom odsetek i wykupu obligacji po określonym czasie. Emisja obligacji ma na celu pozyskanie środków pieniężnych na pokrycie deficytu budżetowego wynikającego z planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych w 2021 roku, a także spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Obligacje w swej istocie spełniają funkcję kredytu, jednak są dla Powiatu bardziej korzystne niż tradycyjny komercyjny kredyt bankowy. Zasadniczym atutem obligacji jest ich elastyczność. Instrument ten daje możliwość określenia takich terminów wykupu (spłaty kapitału), które zapewniają bezpieczeństwo w zakresie płynności finansowej budżetu. Niniejsza uchwała Rady określa ogólne warunki emisji, m. in. wielkość emisji, podział na serie, długość życia poszczególnych obligacji, sposób emisji.

Wielkość emisji oraz terminy wykupu poszczególnych serii ustalono uwzględniając możliwości finansowe Powiatu oraz obowiązek zachowania ustawowych ograniczeń. Przy takich ustaleniach, wskaźnik obsługi zadłużenia wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych zawarty w Wieloletniej Prognozie Finansowej osiąga we wszystkich okresach prawidłowy poziom. Wykup poszczególnych serii został zaplanowany w sposób zabezpieczający odpowiednią płynność budżetu Powiatu w okresie prognozy.